

中信重工机械股份有限公司

2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



普华永道

关于中信重工机械股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2017)第0291号
(第一页, 共二页)

中信重工机械股份有限公司董事会:

我们审计了中信重工机械股份有限公司(以下简称“中信重工”)2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2017年3月22日出具了报告号为普华永道中天审字(2017)第10022号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是中信重工管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2016年12月31日止年度中信重工控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,中信重工编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是中信重工管理层的责任。



普华永道

普华永道中天特审字(2017)第0291号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由中信重工编制的截至 2016 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为中信重工披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2017 年 3 月 22 日

注册会计师

涂益
中国注册会计师
涂益

注册会计师

田伟
中国注册会计师
田伟

中信重工机械股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2016 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用资金累计发生金额(不含利息)	2016 年度占用资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来资金累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中信银行股份有限公司	受同一控制方控制	银行存款	60,865.00	537,338.97	2,179.24	545,473.88	54,909.33	资金存放	经营性往来
	中信银行股份有限公司	受同一控制方控制	其他货币资金	-	10,507.88	-	-	10,507.88	承兑保证金	经营性往来
	中信信托有限责任公司	受同一控制方控制	可供出售金融资产	75,522.99	125,559.99	-	51,978.33	149,104.65	购买信托产品	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中信信托有限责任公司	受同一控制方控制	其他应收款	220.00	-	-	220.00	-	暂付押金	经营性占用
	中信信托有限责任公司	受同一控制方控制	应收利息	1,088.85	6,740.99	-	3,724.12	4,105.72	购买信托产品利息	经营性往来
	中信银行洛阳分行	受同一控制方控制	应收利息	241.29	2,195.23	-	2,304.11	132.41	通知存款	经营性往来
	宁夏京信节能环保有限公司	受同一控制方控制	预付款项	51.00	-	-	-	51.00	采购材料	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	受同一控制方控制	预付款项	7.28	432.30	-	350.66	88.92	采购钢材	经营性往来
	国营华晋冶金铸造厂	受同一控制方控制	应收账款	3.08	28.74	-	-	31.82	提供劳务	经营性往来
	白银有色集团股份有限公司	受同一控制方控制	应收账款	-	16.04	-	-	16.04	销售商品	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	受同一控制方控制	应收账款	-	52.00	-	-	52.00	销售商品	经营性往来
	中信锦州金属股份有限公司	受同一控制方控制	应收账款	86.45	-	-	86.45	-	销售商品	经营性往来
	湖北新冶钢特种钢管有限公司	受同一控制方控制	应收账款	5.65	-	-	5.65	-	销售商品	经营性往来
	扬州泰富特种材料有限公司	受同一控制方控制	应收账款	5,200.13	-	-	3,803.40	1,396.73	销售商品	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	宁夏京信节能环保有限公司	受同一控制方控制	应收账款	255.35	-	-	-	255.35	销售商品	经营性往来
	内蒙古白银矿业开发有限责任公司	受同一控制方控制	应收账款	20.89	-	-	-	20.89	销售商品	经营性往来
	青海中信国安科技发展有限公司	受同一控制方控制	应收账款	208.17	-	-	142.87	65.30	销售商品	经营性往来
	扬州泰富港务有限公司	受同一控制方控制	应收账款	4,346.30	-	-	2,559.92	1,786.38	销售商品	经营性往来
	国营山西锻造厂	受同一控制方控制	应收账款	2.30	92.16	-	60.00	34.46	销售商品	经营性往来
	中信重型机械有限责任公司	受同一控制方控制	应收账款	1,241.06	-	-	79.79	1,161.27	提供劳务	经营性往来
	中信重型机械有限责任公司中心医院	受同一控制方控制	应收账款	752.50	-	-	752.50	-	提供劳务	经营性往来
	Sino Iron Pty Ltd	受同一控制方控制	应收账款	-	363.19	-	-	363.19	销售商品	经营性往来
	甘肃厂坝有色金属有限责任公司	受同一控制方控制	应收账款	-	83.80	-	-	83.80	销售商品	经营性往来
	CITIC Pacific Mining Management Pty Ltd (本部)	受同一控制方控制	应收账款	-	2,007.71	-	-	2,007.71	销售商品	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	洛阳中重铸锻有限责任公司	全资子公司	其他应收款	197,440.00	33,056.65	2,761.98	105,947.98	127,310.65	资金往来	非经营性往来
	中信重工洛阳重铸铁业有限公司	全资子公司	其他应收款	37,540.00	860.00	1,237.33	17,237.33	22,400.00	资金往来	非经营性往来
	洛阳中重发电设备有限责任公司	全资子公司	其他应收款	25,564.00	6,026.00	892.27	2,022.27	30,460.00	资金往来	非经营性往来
	洛阳中重设备工程工具有限公司	全资子公司	其他应收款	1,990.00	1,420.00	44.26	1,744.26	1,710.00	资金往来	非经营性往来
	洛阳中重运输有限责任公司	全资子公司	其他应收款	740.00	2,699.00	49.17	2,718.17	770.00	资金往来	非经营性往来
	连云港中重重型机械有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,900.00	110.00	67.10	277.10	1,800.00	资金往来	非经营性往来
	洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	全资子公司	其他应收款	70,630.00	71,500.00	3,980.37	63,980.37	82,130.00	资金往来	非经营性往来
	CITIC HIC Gandara Censa, S.A.U	全资子公司	其他应收款	13,480.88	504.34	-	11,062.50	2,922.72	资金往来	非经营性往来
	中信重工工程技术有限责任公司	全资子公司	其他应收款	14,800.00	-	213.38	15,013.38	-	资金往来	非经营性往来
	中信重工(洛阳)节能技术工程有限公司	全资子公司	其他应收款	30,910.00	15,532.00	1,210.49	1,210.49	46,442.00	资金往来	非经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016 年期初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中信重工开诚智能装备有限公司	子公司	其他应收款	-	43,492.08	719.93	28,312.01	15,900.00	资金往来	非经营性往来
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	545,113.17	860,619.07	13,355.52	861,067.54	558,020.22	-	-

本汇总表已于 2017 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

